

OASE Güstrow GmbH

Wirtschaftsplan 2020

Stand: 05.12.2019

Inhaltsverzeichnis Wirtschaftsplan 2020

Alle Währungsangaben in TEUR

1. Zusammenstellung
2. Vorbericht
3. Erfolgsplan
4. Finanzplan
5. Pläne für die einzelnen Bereiche
 - a.) Bereichserfolgsplan
 - b.) Bereichsfinanzplan
6. Übersicht über interne Leistungsbeziehungen
7. Investitionsübersicht
8. Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen
9. Stellenübersicht
10. Bilanz
11. Gewinn- und Verlustrechnung
12. Finanzrechnung
13. Anlagenübersicht
14. Forderungsübersicht
15. Verbindlichkeitenübersicht

Oase Güstrow GmbH

Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2020

Zusammenstellung

Der Wirtschaftsplan wird mit folgenden Festsetzungen beschlossen:

Erfolgsplan

Gesamtbetrag der Erträge	2.568
Gesamtbetrag der Aufwendungen	2.568
Jahresergebnis	0

Finanzplan

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit	397
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit	-114
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit	283
Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	-4.377
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	-4.377
Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	4.377
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	4.377
Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelfonds	283

Festsetzungen unter Genehmigungsvorbehalt

Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen mit Ausnahme von Umschuldungen	
Höchstbetrag der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit	100
Gesamtbetrag der vorgesehenen Verpflichtungsermächtigungen	0
In der Stellenübersicht ausgewiesene Stellen in Vollzeitäquivalenten	27,00

Sonstige Angaben

Gesamtbetrag der aus Wirtschaftsplänen der Vorjahre voraussichtlich fortgeltenden Kreditermächtigungen	
Finanzmittelbestand am Ende der Periode	512
Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2018	3.640
Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2019 voraussichtlich	3.640
Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2020 voraussichtlich	3.640

1. VORBERICHT

1.1. Allgemeine Angaben zu den rechtlichen und wirtschaftlichen Verhältnissen

Die Oase Güstrow GmbH (Oase), deren Anteile zu 100 % von der Stadtwerke Güstrow GmbH (SWG) gehalten werden, betreibt seit August 2000 das Güstrower Erlebnisbad Oase. Die Oase verfügt über ein Stammkapital und eine Kapitalrücklage von zusammen EUR 3,6 Mio. sowie über eine Beteiligung an der Güstrow- Card Betreibergesellschaft mbH.

Die Gesellschaft erzielte seit der Eröffnung im Jahr 2000 Verluste. Mit dem Zuwendungsbescheid der Barlachstadt Güstrow (Kommune) vom 3. Januar 2005 und dem Forderungskaufvertrag vom 10. Januar 2005 zwischen der Deutschen Kreditbank AG Rostock und der Oase, wurde der Oase die Möglichkeit zur Umfinanzierung der IKB-Kredite gegeben. Der nicht mehr zu leistende Kapitaldienst hat zu einer wesentlichen Verbesserung der Finanzlage der Gesellschaft beigetragen.

Mit der Muttergesellschaft SWG besteht seit dem 01.01.2011 ein Gewinnabführungsvertrag. Mit Beschluss der Stadtvertretung vom 13.09.2018 wurde die Mindestlaufzeit des Gewinnabführungsvertrages bis zum 31.12.2029 verlängert.

Der Wirtschaftsplan wurde in sinngemäßer Anwendung der EigVO M-V vom 14. Juli 2017 (§§ 17 bis 27) in Verbindung mit den Hinweisen zur Umsetzung der Eigenbetriebsverordnung aufgestellt.

Als planerische Rahmenbedingungen wurden die Grundsätze der ordnungsgemäßen Führung und Aufbewahrung von Büchern, Aufzeichnungen und Unterlagen in elektronischer Form sowie zum Datenzugriff (GoBD) und das Vorsichtsprinzip beachtet.

Die größte gegenwärtige und zukünftige Herausforderung für die Oase stellt die Umsetzung des „Zukunftskonzeptes 2025 für die Oase Güstrow“ dar. Inhalt ist die bauliche und technische Sanierung verbunden mit einer Steigerung der Attraktivität sowie Erweiterung der Oase.

Auf der Grundlage des Beschlusses der Gesellschafterversammlung der OASE Güstrow GmbH wurde eine EU-weite Ausschreibung der Planungsleistungen Lph 1-9 durchgeführt. Nach den Präsentationsterminen der Planungsbüros wurde die Auftragserteilung zunächst für die Planungsleistungen Lph 1-3 an die Firma bauconcept Planungsgesellschaft mbH aus Lichtenstein/Sachsen übergeben. Am 18. März 2019 wurde die Firma Bauconcept

Planungsgesellschaft mbH mit der Umsetzung der Lph 4 – 7 beauftragt. Die Beauftragung der Lph 8 erfolgte im Juli 2019.

Für das neue Bundesprogramm „Sanierung kommunaler Einrichtungen in den Bereichen Sport, Jugend und Kultur“ wurde durch die Stadt Güstrow fristgerecht der Fördermittelantrag eingereicht. Der Haushaltsausschuss des Deutschen Bundestages hat in seiner Sitzung am 11.04.2019 die Förderung 186 kommunaler Projekte beschlossen. Für die Sanierung des Erlebnisbades Oase hat der Bund 3,526 Mio. EUR in Aussicht gestellt. Aus dem Protokoll des Koordinierungsgespräches geht eine in jährlichen Tranchen aufgeteilte Auszahlung der Fördermittel hervor. Die dadurch temporär entstehenden Finanzierungslücken werden durch die Stadt Güstrow zwischenfinanziert.

Durch die Stadtvertretung Güstrow wurde auf der Sitzung am 13. September 2018 ein Beschluss zur Sanierung in Höhe von insgesamt 7,8 Mio. EUR gefasst. Dieser Beschluss war Voraussetzung für die Beauftragung der Lph 4 – 9 nach HOAI an die Firma Bauconcept Planungsgesellschaft mbH. Zur Deckung der Finanzierungslücke zwischen dem gefassten Beschluss der Stadtvertreter und der aktuellen Kostenberechnung soll ein ergänzender Beschluss der Stadtvertretung herbeigeführt werden.

Der Umbau des Gastronomiebereiches mit voraussichtlichen Kosten von TEUR 780 ist ebenfalls im Rahmen der Sanierungsmaßnahme für das Jahr 2021 geplant. Diese Kosten sind nicht über das Bundesprogramm „Sanierung kommunaler Einrichtungen in den Bereichen Sport, Jugend und Kultur“ förderfähig. Die Maßnahme wird nur durchgeführt, wenn eine ausreichende Finanzierung gesichert ist. Im Wirtschaftsplan bleiben diese Kosten bis zu einer endgültigen Entscheidung über die Finanzierung und die Umsetzung unberücksichtigt.

Zur fachlichen Unterstützung der Betriebsführung wurde ein Vertrag – 2016 - mit der GMF GmbH & Co. KG aus Neuried geschlossen. Ein Schwerpunkt des Vertrages ist die Begleitung des gesamten Bauvorhabens einschließlich der Planung.

Die obere Rechtsaufsichtsbehörde als auch der Landesrechnungshof werden über die aktuellen Vorhaben informiert.

Die Sanierung erfolgt in mehreren Bauabschnitten, welche wie folgt terminiert sind:

1. Bauabschnitt 1 Sportschwimmbecken:

- Ausführungsplanung: 09/2019 – 10/2019
- Vorbereitung Ausschreibung: 11/2019 – 12/2019
- Ausschreibung und Vergabe: 01/2020 – 03/2020
- Bauausführung: 04/2020 – 08/2020

2. Bauabschnitt 2 Thermenbecken:

- Ausführungsplanung: 12/2019 – 03/2020
- Vorbereitung Ausschreibung: 04/2020 – 05/2020
- Ausschreibung und Vergabe: 06/2020 – 08/2020
- Bauausführung: 09/2020 – 02/2021

3. Bauabschnitt 3 Innensauna inkl. OG:

- Ausführungsplanung: 05/2020 – 08/2020
- Vorbereitung Ausschreibung: 09/2020 – 10/2020
- Ausschreibung und Vergabe: 11/2020 – 01/2021
- Bauausführung: 02/2021 – 08/2021

4. Bauabschnitt 4 technische Anlagen:

- Ausführungsplanung: 12/2019 – 03/2020
- Vorbereitung Ausschreibung: 04/2020 – 05/2020
- Ausschreibung und Vergabe: 06/2020 – 08/2020
- Bauausführung: 09/2020 – 10/2021

Es ist geplant, dass die Oase Güstrow mit der Inbetriebnahme und einen damit verbundenen Probelauf Anfang Oktober 2021 startet. In der Zeit des Probetriebs kann der reguläre Badebetrieb zeitweise nur eingeschränkt stattfinden. Der theoretische Eröffnungstermin und die damit verbundene Wiedereröffnung ist für Ende Oktober/ Anfang November 2021 geplant.

Da für die Folgejahre 2022 bis 2023 keine belastbaren Aussagen zur weiteren Umsetzung des Zukunftskonzeptes und den damit verbundenen Aufwendungen und Erträgen gemacht werden können, orientieren sich die Planungsansätze am Planjahr 2019.

Im Wirtschaftsplan sind sämtliche Beträge als Nettobeträge geplant, da von einer vollen Vorsteuerabzugsberechtigung ausgegangen wird.

1.2. Erläuterungen zum Erfolgsplan

Der Erfolgsplan für das Wirtschaftsjahr 2020 weist Erträge in Höhe von TEUR 2.568 davon aus dem Gewinnabführungsvertrag TEUR 1.667 und Aufwendungen in Höhe von TEUR 2.568 aus. Damit ist das Ergebnis ausgeglichen.

Angaben zur Oase

Die ab September 2014 auf Grund von Fachkräftemangel notwendig gewordene reduzierte Öffnungszeit des Badebetriebes von 7 auf 5 Tage soll nach der Sanierung wieder aufgehoben werden.

Durch eine intensive Vermarktung wurde die Auslastung der Wasserfläche durch die Kooperation mit der Fachhochschule für öffentliche Verwaltung und Rechtspflege (Polizei M-V), mit Vereinen, mit dem Schulschwimmbetrieb, Aqua- und Aquafitnesskursen weiter vorangetrieben. Zusätzlich wurden im Jahr 2019 fünf weitere Kurse im Bereich Aquafitness sowie neue Babyschwimmkurse angeboten.

Weiterhin sind in der Oase auch für 2020 Veranstaltungen geplant. Mit Drachenbootrennen, Mitternachts- Motto- Saunen werden zusätzlich Besuchergruppen angesprochen. Viel Wert wird wieder in 2020 auf die Nutzung des Außengeländes der Oase gelegt. Veranstaltungen im Freizeitsport-Sektor sind bereits terminiert. Die Veranstaltungen werden sowohl durch die reine Vermietung der Sportanlagen -dabei erfolgt die Durchführung durch Dritte- als auch durch eigene Veranstaltungen, verbunden mit Gastronomie und Ausschank, realisiert. Die vorhandene Petanque-Anlage wird weiterhin regelmäßig für Wettkämpfe und für den Trainingsbetrieb genutzt. Die Veranstaltungen werden bis zum Start der Sanierungsmaßnahmen nach Möglichkeit weiterhin umgesetzt.

Geplant sind für 2020 **Umsatzerlöse** in Höhe von TEUR 764 (siehe u. a. Tabelle), darunter Erlöse aus dem Eintritt Therme/Sauna TEUR 503 Aquafitness/Aquabike TEUR 19, Gruppen/Vereine TEUR 21, Schwimmlehrgänge TEUR 25, Massagen TEUR 42, Schulschwimmen TEUR 18, aus Verkauf Shop TEUR 18 und aus dem Verkauf Bistro (Snack-, Kaffee- und Eisautomaten) von TEUR 118.

	Ist 2018 TEUR	Plan 2019 TEUR	Plan 2020 TEUR	Plan 2021 TEUR	Plan 2022 TEUR	Plan 2023 TEUR
Erlöse Therme/Sauna Eintritt	675	816	503	450	816	850
Aquafitness/Aquabike	37	32	19	10	26	26
Eintritt Sauna	0	0	0	0	0	0
Eintritt Vereine Bahn	44	50	21	35	45	45
Schulschwimmen	34	34	18	25	34	34
Schwimmlehrgang	57	51	25	35	50	50
Massagen	35	42	42	42	42	42
Shop	23	22	18	18	25	25
Bistro/Eisautomat/Snack/ Kaffeeautomat	222	235	118	118	230	230
sonstige Erlöse	31	10				
Umsatzerlöse	1.158	1.292	764	733	1.268	1.302

Der **Materialaufwand** ist wie folgt geplant:

	Ist 2018 €	Plan 2019 €	Plan 2020 €	Plan 2021 €	Plan 2022 €	Plan 2023 €
Materialeinkauf (Shop)	10	10	5	5	5	5
Wareneingang Bistro sonstige	97	94	54	54	102	102
Materialaufwendungen	12	39	19	19	39	40
Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	119	143	78	78	146	147
Strom	178	190	190	190	190	190
Heizung	130	130	130	130	130	130
Gas Sauna Chemikalien	0	7	6	6	6	6
Wasseraufbereitung	19	18	15	15	15	15
Abwasser	64	65	70	70	70	70
Wasser	44	45	44	44	44	44
Aufwendungen für bezogene Leist.	435	455	455	455	455	455
Materialaufwand	554	598	533	533	600	601

Angaben zu sonstigen wesentlichen Posten

Die **sonstigen betrieblichen Aufwendungen** sind in folgender Tabelle dargestellt:

	Ist 2018 TEUR	Plan 2019 TEUR	Plan 2020 TEUR	Plan 2021 TEUR	Plan 2022 €	Plan 2023 €
Mieten/Mietleasing	0	10	11	11	11	11
Abfallentsorgung	10	9	9	9	9	9
Versicherungen	17	20	25	25	25	25
Gebühren und Beiträge	11	10	10	10	10	10
Aufwendungen für KFZ	13	2	8	8	8	8
Werbung	27	46	25	25	45	45
Fortbildung	4	5	3	5	5	5
Fremdleistungen	137	125	105	105	110	120
Instandhaltungen	68	109	109	109	110	110
Bewachung	54	50	50	50	55	55
fremde Lohnarbeit	36	10	115	63	60	60
Aufwand für EDV	4	11	11	11	15	15
Bürobedarf, Zeitschriften, Bücher	3	4	4	4	4	4
Telefon, Porto	4	6	6	6	6	6
Betriebs- und Reinigungsbedarf	0	13	10	10	19	19
Arbeitsschutz	1	6	6	6	6	6
Rechts-, Beratungs- und Prüfungs- Aufwendungen	33	59	60	60	60	60
Managementumlage	0	50	50	50	50	50
Planungsleistungen	0	0	0	0	0	0
div. sonstige Aufwendungen	42	20	20	20	24	24
sonst. periodenfr. Aufw.	4	4	7	5	17	17
Repräsentation/ Reisekosten/Geschenke	3	6	2	2	5	6
Labor/Beprobung/Messung	9	10	10	10	15	15
sonstige betriebliche Aufwendungen	480	585	656	604	669	680

Erläuterungen zu **wesentlichen sonstigen betrieblichen Aufwendungen**:

Für Werbemaßnahmen (Anzeigenschaltung, Werbeflächen, Werbeatikel, Werbebedruckung etc.) wird ein Budget in Höhe von TEUR 25 eingeplant.

In den Aufwendungen für Fremdleistungen sind im Wesentlichen die Reinigungsleistungen (TEUR 105) eingeplant.

Die geplanten Aufwendungen für Instandhaltungen im Planjahr 2020 beinhalten Aufwendungen für Wartungen (TEUR 30), Instandhaltungen technischer Geräte (TEUR 60) sowie sonstige Instandhaltungen (TEUR 19). Die geplanten sonstigen Instandhaltungen umfassen Arbeiten an der Heizung-Lüftung-Sanitärinstallation und Schwimmbadtechnik, der Elektrotechnik, der Regel- und Steuerungstechnik, der Wasser- und Lüftungstechnik.

Für die Bewachung des Objektes Oase sind TEUR 50 eingeplant.

Die geplanten Rechts-, Beratungs- und Prüfungsaufwendungen in Höhe von TEUR 60 beinhalten die Aufwendungen für die Steuerberatung, die Prüfung des Jahresabschlusses und die Aufwendungen für Beratungsleistungen zur Betriebsführung.

Zum 01.07.2018 wurde ein neuer Dienstleistungsvertrag mit der Stadtwerke Güstrow GmbH (SWG) abgeschlossen. Dieser beinhaltet Serviceleistungen für die Bereiche Personalwesen, kaufmännische Dienstleistungen und technische Leitung. Die jährlichen Aufwendungen, welche unter dem Punkt Aufwendungen Managementumlage geplant sind, betragen TEUR 50 und werden monatlich in gleichbleibenden Beträgen gezahlt.

In den sonstigen Aufwendungen sind TEUR 20 u. a. für Aufwendungen aus Weiterberechnungen, für die Schwerbehindertenabgabe, Nebenkosten aus Geldverkehr u. ä. eingeplant.

Für die Planung des Personalaufwandes für 2020 sind 29 Stellen vorgesehen, das entspricht 27 Stellen in Vollzeitäquivalenten. Außer diesen Veränderungen sind in der Planung der Aufwendungen für Lohn/Gehalt sowie des SV- Arbeitgeberanteils der Sozialversicherung eventuelle Vergütungsanpassungen berücksichtigt. Da sich der Fachkräftemangel auch im Technikbereich bemerkbar macht, wird die Zeit bis zur Festeinstellung eines Technikers vorerst Mithilfe einer Zeitarbeitsfirma überbrückt.

Der Personalaufwand wird sich insgesamt auf TEUR 970 belaufen.

1.3. Erläuterungen zum Investitionsplan

Die Barlachstadt Güstrow wird einen Fördermittelantrag für den Förderbereich Projektauftrag 2018 SJK III (Sanierung Schwimmbäder) beim Bundesinstitut für Bau-, Stadt- und Raumforschung (BBSR) im Bundesamt für Bauwesen und Raumordnung (BBR) einreichen. Für den Zuwendungsgeber belaufen sich die Gesamtkosten des Projekts auf (netto)

8.453.848,92 €. Die Finanzierung setzt sich aus der beantragten Zuwendung in Höhe von 3.526.000,00 € und dem gemeindlichen Eigenanteil in Höhe von 4.927.900,00 € zusammen. Die Zuwendung entspricht dabei einem prozentualen Anteil von rund 42 %, während die übrigen rund 58 % durch Eigenmittel der Barlachstadt Güstrow finanziert werden. Aufgrund der Aktualisierung der Kostenberechnung und den dadurch höheren Gesamtkosten hat sich die Summe des Eigenanteils der Barlachstadt Güstrow entsprechend erhöht. Zur Deckung der Finanzierungslücke zwischen dem gefassten Beschluss der Stadtvertreter und der aktuellen Kostenberechnung soll ein ergänzender Beschluss der Stadtvertretung herbeigeführt werden. Die Umsetzbarkeit des Vorhabens ist dadurch gewährleistet, dass nach einer europaweiten Ausschreibung das Planungsbüro Bauconcept Planungsgesellschaft mbH beauftragt wurde und inzwischen die Baugenehmigungsunterlagen am 06.08.2019 bei der unteren Bauaufsichtsbehörde mit dem Antrag zur Erteilung einer Baugenehmigung eingereicht wurden. Überdies sind seitens der Barlachstadt Güstrow bereits 1.000.000,00 € zur Finanzierung der Planung (Lph 4-9) aus der Summe der Eigenmittel zur Auszahlung bereitgestellt worden, um das Projekt schnellstmöglich weiter vorantreiben zu können um eine schnelle Umsetzung sicherzustellen.

Der kommunale Eigenanteil wird in den Wirtschaftsplan der OASE Güstrow GmbH als mögliche Zwischenfinanzierung bzw. im Falle einer Ablehnung des Fördermittelantrags als Kompensation für die Durchführung der Sanierungsmaßnahmen eingestellt und dient somit der Kreditberechtigung. Der Eigenanteil wird in jährlichen Tranchen gezahlt. Die Tranchen wurden so kalkuliert, dass eine ausgeglichene Finanzierung besteht. Die Bundesmittel werden voraussichtlich in Tranchen nach Mittelabruf zur Verfügung gestellt.

1.4.Erläuterungen zum Finanzplan

Der Finanzplan – Formblatt gemäß EigVO M-V – stellt die **theoretische** Herleitung des Kassenbestandes dar.

Der Finanzplan für das Jahr 2020 weist als Mittelzufluss aus der laufenden Geschäftstätigkeit die Abschreibungen in Höhe von TEUR 397 und als Mittelabfluss die Auflösung des Sonderposten aus Zuschüssen in Höhe von TEUR 114 aus.

Sämtliche Planungen erfolgen unter der Annahme, dass die Oase für alle Eingangsleistungen zu 100 Prozent zum Vorsteuerabzug berechtigt ist.

Die Liquidität im Planjahr kann nur unter zur Hilfenahme eines Vorwegverlustausgleiches durch die Stadtwerke Güstrow GmbH im Rahmen des Gewinnabführungsvertrages gesichert werden.

1.5.Sonstige Angaben gemäß § 20 EigVO M-V i.V. mit den Hinweisen zur Umsetzung der Eigenbetriebsverordnung (EigVOVV M-V)

- a. Der Umfang der kreditähnlichen Rechtsgeschäfte als langfristige sonstige finanzielle Verpflichtungen für die Jahre 2020 bis 2023 beläuft sich aus Leasing- und Mietverträgen auf TEUR 58.
- b. Zur Sicherung der täglichen Liquidität wurde im Geschäftsjahr 2011 ein Vertrag über einen Kontokorrentkredit in Höhe von TEUR 100 abgeschlossen. Weitere Kreditaufnahmen sind nicht vorgesehen. Die Zahlungsfähigkeit wird über den Gewinnabführungsvertrag mit den SWG abgesichert (siehe Pkt. 1.4)
- c. Zur Kommune bestehen außer der Förderung im Rahmen der Sanierung keine weiteren Finanzierungs- und Leistungsbeziehungen.
- d. Es bestehen für die Oase keine Maßnahmen, die zur Erfüllung gemeindlicher Ziele im Haushaltssicherungskonzept der Gemeinde beitragen sollen.
- e. Planansätze für die Erfüllung jahresübergreifender Verträge mit mehr als 5% des Gesamtaufwandes des jeweiligen Jahres wurden nicht vorgenommen.
- f. Zur Einschätzung der wirtschaftlichen Entwicklung über den Planungszeitraum hinaus, für die nächsten 10 Jahre: siehe Pkt. 1.6

1.6.Zusammenfassende Beurteilung und wirtschaftliche Zukunft

Die Oase besitzt aufgrund ihrer vielfältigen Angebote ein Alleinstellungsmerkmal gegenüber anderen Freizeitbädern in M-V und ist im Wesentlichen aus vier Säulen aufgebaut.

1. Freizeit und Fitness

- "Schwimmkette": Schwimmkurse für Babys, Kleinkinder, Kindergärten, Schulen, Jugendliche,

Erwachsene, Senioren

- Aqua Fitness: z.B. Aqua Bike, Aqua Basics

- Trifun Triathlontraining

- Schwimmsportvereine

- Ferien-/Kinderattraktionen

2. Gesundheit

- Reha- und Präventionssport

- Rheumaliga

- betriebliche Gesundheitsvorsorge durch

Nutzung der Saunawelt in Verbindung mit Schwimmkursen

3. Lehr- und Fortbildungsstätte

- Schulschwimmen

- Polizeiausbildung der Fachhochschule für öffentliche Verwaltung,
Polizei und Rechtspflege M-V

4. Soziale Projekte

- Selbstrettungsprojekt für Kinder

- Treffpunkt Schwimmbad (insb. für ALG II- und Wohngeldempfänger)

- Schwimmlager in Schulferien

- ständiger Austausch mit dem Behindertenbeirat- und Ausschuss

Diese vier Säulen machen deutlich, dass die Oase als öffentliche Einrichtung alle Altersgruppen und soziale Schichten der gesamten Region vereint und zudem Menschen zusammenbringt, die aus verschiedensten Motivationen heraus die Oase besuchen und von allen Vorteilen, die die Oase bietet, profitieren.

Zudem führt die Oase auch vielseitige Veranstaltungen, wie das jährliche Spendenschwimmen für einen guten Zweck durch und setzt sich für die Schwimmbildung von Kindern sehr stark ein. Besonders hervorzuheben sind mehrere soziale Projekte, welche verschiedenste Gesellschaftsgruppen fördern und womit ein wichtiger Beitrag für die soziale Integration geleistet wird. Hierzu ist besonders das neue Projekt "Treffpunkt Schwimmbad" zu erwähnen, dass Kindern und Erwachsenen im ALG- bzw. Wohngeldbezug bei der Erlangung einer fundierten Schwimmkompetenz unterstützt. Denn Menschen, die im ALG-

oder Wohngeldbezug stehen, haben häufig nur begrenzte finanzielle Ressourcen, um Gesundheitsangebote des öffentlichen Lebens zu nutzen und sind so oftmals von sozialer Teilhabe ausgegrenzt. Das Projekt stärkt das gemeinschaftliche Engagement, die Gesundheit des Einzelnen und vermindert zudem die Zahl der Nichtschwimmer in der Region. Weiterhin ist auch das "Selbstrettungsprojekt Erste Hilfe in Notsituationen im Wasser" von großer Bedeutung, was als Reaktion auf die vielen Badetoten im vergangenen Jahr ins Leben gerufen wurde und speziell für Grundschulen angeboten wird. Dabei steht neben dem Bildungsauftrag auch das übergeordnete Interesse der Sicherheit im Vordergrund, was auch ein erhebliches Bundesinteresse darstellt. Der Schwimmunterricht für Kinder und Jugendliche ist eine verpflichtende Aufgabe und mit der Umsetzung des Vorhabens zur Sanierung und Attraktivierung der OASE werden wir in der Lage sein, in den nächsten Jahrzehnten den Schwimmunterricht in den Schulen vor Ort abzusichern. Hinzu kommen die zahlreichen Angebote vom Baby- bis zum Seniorenschwimmen und Kurse gemeinsam mit den Schwimmvereinen die in der Gesamtschau dazu führen, dass wir durch die Sanierung und Attraktivierung der OASE das Ziel erreichen können, dass jedes Kind vor Ort bzw. in der Region schwimmen lernt.

In diesem Zusammenhang ist besonders hervorzuheben, dass wir auf der Grundlage einer Kooperationsvereinbarung mit der Fachhochschule für öffentliche Verwaltung, Polizei und Rechtspflege des Landes M-V zur Aus- und Weiterbildung der Studenten inzwischen an 5 Wochentagen mehrere Stunden pro Tag einen wichtigen Beitrag leisten. Ohne den Schwimmunterricht in der OASE könnte die Polizei an der Fachhochschule vor Ort nicht die gesetzlichen Vorgaben zur Ausbildung und zum Studium erfüllen. Zudem wird stetig durch einen kontinuierlichen Austausch mit dem Behindertenbeirat an dem Abbau von Barrieren gearbeitet, weshalb die Sanierungsplanung auch einen Schwimmbadlifter vorsieht, um behinderten Menschen den Zugang zur Oase und damit auch der Teilhabe am öffentlichen Leben zu ermöglichen.

Abschließend soll nicht unerwähnt bleiben, dass die Oase insbesondere von Familien und Urlaubern genutzt wird, eine Tourismusattraktion in der Region Güstrow ist und damit auch stadtentwicklungspolitische Impulse für die Umgebung darstellt und Güstrow nachhaltig verbessert. Nach dem Abschluss der Sanierung wird zudem die Oase wieder an sieben Tagen geöffnet sein, sodass die geschriebenen Angebote in Zukunft verfestigt und weiter ausgebaut werden können.

Dabei wird wie in den Jahren zuvor auf einen hohen Standard in der Hygiene, Sicherheit, Fachkompetenz und Servicequalität in der Oase Wert gelegt.

Diese Maßnahmen zur Steigerung der Aufenthaltsqualität und Steigerung der Besucherzahlen sind eng verknüpft mit den Maßnahmen zur energetischen und betriebswirtschaftlichen Optimierung.

Die Weiterführung der begonnenen Ausrichtung der Oase als Familien-Wellness-Erholungsbad mit dem Schwerpunkt auf gesundheitsorientierte Dienstleistungen, die jetzt geplante umfangreiche Aktivierung des Oase- Außengeländes und Entwicklung der Oase zu einem Freizeit- und Sportzentrum werden auf längere Sicht maßgeblich die Besucherzahl erhöhen.

Um die Betriebssicherheit weiterhin zu gewährleisten, werden notwendige Wartungs- und Reparaturarbeiten zur Anlagenerhaltung fortlaufend durchgeführt.

Neben diesen Maßnahmen sind wichtige Aufgaben bei geplanten Investitionen zur Erhaltung der Qualität und der Attraktivität umzusetzen. Hierfür wurde im April 2015 ein Beratungsunternehmen beauftragt, zusammen mit der Geschäftsführung der Oase Güstrow GmbH ein Zukunftskonzept zur Neuausrichtung der Oase bis 2025 zu erarbeiten. Das Konzept wurde ebenfalls von der Stadtvertretung der Kommune im selben Jahr bestätigt.

Zielsetzung des Konzeptes ist es, Maßnahmen für die Oase zu beschreiben, die zu einer nachhaltigen Verbesserung der wirtschaftlichen Situation führen. Hierbei ist die technische und bauliche Sanierung zu berücksichtigen und sinnvoll in das Projekt zu integrieren.

Die im Zukunftskonzept beschriebenen Veränderungsprozesse lassen sich wie folgt zusammenfassen:

1. Erweiterung der Saunalandschaft und Wellnessangebote
 - a. Steigerung der Attraktivität der bestehenden Saunalandschaft
 - b. Etablieren neuer Saunaanwendungen (Salzsauna und Großraumsauna)
 - c. Steigerung der Aufenthaltsqualität durch Erweiterung des Ruhe- und Liegebereiches, durch Umgestaltung der Panoramagaleries in der Therme und Einziehen einer Decke zum Saunabistrobereiches zur Geräuschkämpfung
 - d. Separater Saunaeingang
2. Gastronomie aus der Therme in den Außenbereich verlegen
3. Umgestaltung des Bestuhlungsbereiches Therme

Die Steigerung der Aufenthaltsqualität, zielgruppenorientierte Erneuerungseffekte und Erweiterung in den Oase-Angeboten und die technischen und baulichen Sanierungen führen letztendlich zu einer deutlichen Verbesserung der wirtschaftlichen Situation.

Für den Fortbestand der Oase ist darüber hinaus jedoch weiterhin die Nutzung von Synergieeffekten in der Zusammenarbeit mit der Muttergesellschaft SWG notwendig. Neben

dieser Zusammenarbeit ist es vor allem der Gewinnabführungsvertrag zwischen den Stadtwerken und der Oase, der das Fortbestehen der Oase mindestens bis zum 31.12.2029 sichern soll.

Unter der Annahme positiver Beschlüsse der Gremien für das Finanzierungskonzept, der Genehmigung der Behörden zur Umsetzung der notwendigen Sanierungs- und Modernisierungsvorhaben und einer Bereitstellung von entsprechenden finanziellen Mitteln, kann ein überwiegend positiver Ausblick auf die Entwicklung und somit Zukunft der Oase gegeben werden.

Güstrow, den 05.12.2019

Holger Schneider
Geschäftsführer
Oase Güstrow GmbH

Oase Güstrow GmbH
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2020
Erfolgsplan

	Ist 2018 (Vorvorjahr)	Plan/HR 2019 (Vorjahr)	Plan 2020 (Planjahr)	Plan 2021 (1. Folgejahr)	Plan 2022 (2. Folgejahr)	Plan 2023 (3. Folgejahr)
1 Umsatzerlöse	1.158	1.292	764	733	1.268	1.302
2 Erhöhung oder Verminderung des Bestands an unfertigen Erzeugnissen	0	0	0	0	0	0
3 andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
4 sonstige betriebliche Erträge	39	9	23	26	26	23
5 Materialaufwand	554	598	533	533	601	602
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	119	143	78	78	146	147
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	435	455	455	455	455	455
6 Personalaufwand	966	970	970	970	970	970
a) Löhne und Gehälter	786	757	757	757	757	757
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung - davon für Altersversorgung	180 0	213 0	213 0	213 0	213 0	213 0
7 Abschreibungen	306	305	397	837	885	883
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	306	305	397	837	885	883
b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die im Unternehmen üblichen Abschreibungen überschreiten	0	0	0	0	0	0
8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten nach § 33 Absatz 4 bis 6 EigVO M-V	330	330	114	573	633	633
9 sonstige betriebliche Aufwendungen	528	585	656	604	669	680
10 Erträge aus Beteiligungen	0	0	0	0	0	0
11 Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0	0	0
12 sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	0	0	0
13 Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0	0	0	0	0	0
14 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
15 Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinnabführungs- und Teilgewinnabführungsverträgen	839	839	1.667	1.624	1.210	1.189
16 Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0	0	0	0	0	0
17 Ergebnis nach Steuern	0	0	0	0	0	0
18 sonstige Steuern	12	12	12	12	12	12
19 Jahresüberschuss/Jahresfehibetrag	0	0	0	0	0	0
Verwendung des Jahresergebnisses						
Verrechnung mit dem Verlustvortrag						
Verrechnung mit dem Gewinnvortrag						
Vortrag auf neue Rechnung						
Einstellung in die Rücklagen						
Entnahme aus den Rücklagen						
Ausschüttung an die Gemeinde						
Ausgleich durch die Gemeinde						

Oase Güstrow GmbH
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2020
Finanzplan

	Ist 2018 (Vorvorjahr)	Plan/HR 2019 (Vorjahr)	Plan 2020 (Planjahr)	Plan 2021 (1. Folgejahr)	Plan 2022 (2. Folgejahr)	Plan 2023 (3. Folgejahr)
1 Periodenergebnis	0	0	0	0	0	0
2 Abschreibungen (+) / Zuschreibungen (-) auf Gegenstände des Anlagevermögens	306	305	397	837	885	883
3 Zunahme (+) / Abnahme (-) der Rückstellungen	0					
4 Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen (+) / Erträge (-)	-330	-330	-114	-573	-633	-633
5 Zunahme (-) / Abnahme (+) der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-60					
6 Zunahme (+) / Abnahme (-) der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	11					
7 Gewinn (-) / Verlust (+) aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	0					
8 Zinsaufwendungen (+) / Zinserträge (-)	0					
9 Sonstige Beteiligungserträge (-)	0					
10 Aufwendungen (+) / Erträge (-) aus außerordentlichen Posten	0					
11 Ertragsteueraufwand (+) / -ertrag (-)	0					
12 Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)	0					
13 Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)	0					
14 Ertragsteuerzahlungen (-/+)	0					
15 Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit	-73	-25	283	264	252	250
16 Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens (+)	0					
17 Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen (-)	0					
18 Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens (+)	0					
19 Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen (-)	-272	-1.406	-4.377	-3.127	0	0
20 Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens (+)	0					
21 Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen (-)	0					
22 Einzahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition (+)	0					
23 Auszahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition (-)	0					
24 Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)	0					

Oase Güstrow GmbH
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2020
Finanzplan

	Ist 2018 (Vorvorjahr)	Plan/HR 2019 (Vorjahr)	Plan 2020 (Planjahr)	Plan 2021 (1. Folgejahr)	Plan 2022 (2. Folgejahr)	Plan 2023 (3. Folgejahr)
25 Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)	0					
26 Erhaltene Zinsen (+)	0					
27 Erhaltene Dividenden (+)	0					
28 Cashflow aus der Investitionstätigkeit	-272	-1.406	-4.377	-3.127	0	0
29 Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen (+)	500					
30 Auszahlungen aus Eigenkapitalherabsetzungen (-)	0					
31 Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von (Finanz-) Krediten (+)	0					
- davon für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0					
- davon zur Umschuldung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0					
32 Auszahlungen aus der Tilgung von Anleihen und (Finanz-) Krediten (-)	0					
- davon für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0					
- davon zur Umschuldung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0					
33 Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen (+)	0	1.396	4.377	3.127		
a) von der Gemeinde	0	1.000	4.377	3.127		
b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter	0					
c) von sonstigen Dritten	0	396				
34 Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)	0					
35 Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)	0					
36 Gezahlte Zinsen (-)	0					
37 Gezahlte Dividenden (-)	0					
38 Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit	500	1.396	4.377	3.127	0	0
39 Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds	155	-35	283	264	252	250
40 Finanzmittelfonds am Anfang der Periode (+)	109	264	229	512	776	1.028
41 Finanzmittelfonds am Ende der Periode	264	229	512	776	1.028	1.278
Zusammensetzung des Finanzmittelfonds						
Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente	264	229	512	776	1028	1.278
jederzeit fällige Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten sowie andere kurzfristige Kreditaufnahmen, die zur Disposition der liquiden Mittel gehören						

Oase Güstrow GmbH
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2020
Bereichserfolgsplan für den Bereich Oase

	Ist 2018 (Vorvorjahr)	Plan/HR 2019 (Vorjahr)	Plan 2020 (Planjahr)	Plan 2021 (1. Folgejahr)	Plan 2022 (2. Folgejahr)	Plan 2023 (3. Folgejahr)
1 Umsatzerlöse	1.158	1.292	764	733	1.268	1.302
2 Erhöhung oder Verminderung des Bestands an unfertigen Erzeugnissen	0	0	0	0	0	0
3 andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
4 sonstige betriebliche Erträge	39	9	23	26	26	23
5 Materialaufwand	554	598	533	533	601	602
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	119	143	78	78	146	147
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	435	455	455	455	455	455
6 Personalaufwand	966	970	970	970	970	970
a) Löhne und Gehälter	786	757	757	757	757	757
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung - davon für Altersversorgung	180	213	213	213	213	213
7 Abschreibungen	306	305	397	837	885	883
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	306	305	397	837	885	883
b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die im Unternehmen üblichen Abschreibungen überschreiten	0	0	0	0	0	0
8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten nach § 33 Absatz 4 bis 6 EigVO M-V	330	330	114	573	633	633
9 sonstige betriebliche Aufwendungen	528	585	656	604	669	680
10 Erträge aus Beteiligungen	0	0	0	0	0	0
11 Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0	0	0
12 sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	0	0	0
13 Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0	0	0	0	0	0
14 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
15 Erträge aus Gewinngemeinschaften,	839	839	1.667	1.624	1.210	1.189
16 Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0	0	0	0	0	0
17 Ergebnis nach Steuern	0	0	0	0	0	0
18 sonstige Steuern	12	12	12	12	12	12
19 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	0	0	0	0	0	0
Verwendung des Jahresergebnisses						
Verrechnung mit dem Verlustvortrag						
Verrechnung mit dem Gewinnvortrag						
Vortrag auf neue Rechnung						
Einstellung in die Rücklagen						
Entnahme aus den Rücklagen						
Ausschüttung an die Gemeinde						
Ausgleich durch die Gemeinde						

Oase Güstrow GmbH
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2020
Bereichsfinanzplan für den Bereich Oase

	Ist 2018 (Vorvorjahr)	Plan/HR 2019 (Vorjahr)	Plan 2020 (Planjahr)	Plan 2021 (1. Folgejahr)	Plan 2022 (2. Folgejahr)	Plan 2023 (3. Folgejahr)
1 Periodenergebnis	0	0	0	0	0	0
2 Abschreibungen (+) / Zuschreibungen (-) auf Gegenstände des Anlagevermögens	306	305	397	837	885	883
3 Zunahme (+) / Abnahme (-) der Rückstellungen	0					
4 Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen (+) / Erträge (-)	-330	-330	-114	-573	-633	-633
5 Zunahme (-) / Abnahme (+) der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-60					
6 Zunahme (+) / Abnahme (-) der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	11					
7 Gewinn (-) / Verlust (+) aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	0					
8 Zinsaufwendungen (+) / Zinserträge (-)	0					
9 Sonstige Beteiligungserträge (-)	0					
10 Aufwendungen (+) / Erträge (-) aus außerordentlichen Posten	0					
11 Ertragsteueraufwand (+) / -ertrag (-)	0					
12 Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)	0					
13 Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)	0					
14 Ertragsteuerzahlungen (-/+)	0					
15 Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit	-73	-25	283	264	252	250
16 Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens (+)	0					
17 Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen (-)	0					
18 Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens (+)	0					
19 Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen (-)	-272	-1.406	-4.377	-3.127	0	0
20 Einzahlungen aus Abgängen von Finanzanlagevermögens (+)	0					
21 Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen (-)	0					
22 Einzahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition (+)	0					
23 Auszahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition (-)	0					
24 Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)	0					

Oase Güstrow GmbH
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2020
Bereichsfinanzplan für den Bereich Oase

	Ist 2018 (Vorvorjahr)	Plan/HR 2019 (Vorjahr)	Plan 2020 (Planjahr)	Plan 2021 (1. Folgejahr)	Plan 2022 (2. Folgejahr)	Plan 2023 (3. Folgejahr)
25 Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)	0					
26 Erhaltene Zinsen (+)	0					
27 Erhaltene Dividenden (+)	0					
28 Cashflow aus der Investitionstätigkeit	-272	-1.406	-4.377	-3.127	0	0
29 Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen (+)	500					
30 Auszahlungen aus Eigenkapitalherabsetzungen (-)	0					
31 Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von (Finanz-) Krediten (+)	0					
- davon für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0					
- davon zur Umschuldung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0					
32 Auszahlungen aus der Tilgung von Anleihen und (Finanz-) Krediten (-)	0					
- davon für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0					
- davon zur Umschuldung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0					
33 Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen (+)	0	1.396	4.377	3.127		
a) von der Gemeinde	0	1.000	4.377	3.127		
b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter	0					
c) von sonstigen Dritten	0	396				
34 Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)	0					
35 Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)	0					
36 Gezahlte Zinsen (-)	0					
37 Gezahlte Dividenden (-)	0					
38 Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit	500	1.396	4.377	3.127	0	0
39 Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds	155	-35	283	264	252	250
40 Finanzmittelfonds am Anfang der Periode (+)	109	264	229	512	776	1.028
41 Finanzmittelfonds am Ende der Periode	264	229	512	776	1.028	1.278
Zusammensetzung des Finanzmittelfonds						
Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente	264	229	502	756	998	1238
jederzeit fällige Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten sowie andere kurzfristige Kreditaufnahmen, die zur Disposition der liquiden Mittel gehören						

Oase Güstrow GmbH
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2020
Übersicht über die internen Leistungsbeziehungen

	an Bereich 1	an Bereich 2	an Bereich 3	an Bereich 4	Summe
von Bereich 1		0	0	0	0
von Bereich 2	0		0	0	0
von Bereich 3	0	0		0	0
von Bereich 4	0	0	0		0
Summe	0	0	0	0	0

Oase Güstrow GmbH
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2020
Investitionszusammenfassung

	Gesamt	Plan/HR bis 2019 (Vorjahr)	Plan 2020 (Planjahr)	Plan 2021 (1. Folgejahr)	Plan 2022 (2. Folgejahr)	Plan 2023 (3. Folgejahr)	Plan ab 2024 (Folgejahre)
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
davon aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens, des Sachanlagevermögens und des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0	0	0	0
davon Sonstige	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen	8.910	1.406	4.377	3.127	0	0	0
davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen							
davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen	8.910	1.406	4.377	3.127	0	0	0
davon für Investitionen in das Finanzanlagevermögen							
davon für Sonstige							
davon zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen Verpflichtung							
Saldo der Ein- und Auszahlungen	-8.910	-1.406	-4.377	-3.127	0	0	0
finanziert durch Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Krediten	0						
finanziert durch Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen	8.900	1.396	4.377	3.127			
a) von der Gemeinde	8.504	1.000	4.377	3.127			
b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter							
c) von sonstigen Dritten	396	396					
finanziert durch eine Entnahme aus dem Finanzmittelfonds	10	10					
Finanzielle Auswirkungen auf den Haushalt der Gemeinde (Entstehung/ Wegfall/Erhöhung/Verminderung)							
Zuschuss		-1.000	-4.377	-3.127	0	0	0
Verlustausgleich							
Leistungsvergütung							
Ausschüttung							

Oase Güstrow GmbH
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2020
Investitionsübersicht

Maßnahme:	Baumaßnahme 2019-2023	Bereich:	OASE				
Kurzbeschreibung:	Neubau, Sanierung und Ersatzinvestitionen						
Es wurde durch einen Wirtschaftlichkeitsvergleich, zumindest durch einen Vergleich der Anschaffungs- oder Herstellungskosten und der Folgekosten, ermittelt, dass es sich bei mehreren in Betracht kommenden Möglichkeiten um die für den Eigenbetrieb wirtschaftlichste Lösung handelt.	ja						
Pläne, Kostenberechnungen, ein Investitionszeitenplan und Erläuterungen, aus denen die Art der Ausführung, die gesamten Investitionskosten sowie die voraussichtlichen Jahresraten unter Angabe der Kostenbeteiligung Dritter ersichtlich sind, liegen vor.	ja						
Der Eigenbetrieb ist gesetzlich oder vertraglich zur Durchführung der Maßnahme verpflichtet oder die Maßnahme ist für die Erfüllung notwendiger Aufgaben unaufschiebbar.	ja						
Die Maßnahme dient unter Berücksichtigung ihrer Folgekosten der Wiederherstellung der dauernden Leistungsfähigkeit innerhalb des Planungszeitraumes oder steht ihr zumindest nicht entgegen.	ja						
	Gesamt	Plan/HR bis 2019 (Vorjahr)	Plan 2020 (Planjahr)	Plan 2021 (1. Folgejahr)	Plan 2022 (2. Folgejahr)	Plan 2023 (3. Folgejahr)	Plan ab 2024 (Folgejahre)
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
davon aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens, des Sachanlagevermögens und des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0	0	0	0
davon Sonstige	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen	8.910	1.406	4.377	3.127	0	0	0
davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen							
davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen	8.910	1.406	4.377	3.127	0	0	0
davon für Investitionen in das Finanzanlagevermögen							
davon für Sonstige							
davon zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen Verpflichtung							
Saldo der Ein- und Auszahlungen	-8.910	-1.406	-4.377	-3.127	0	0	0
finanziert durch Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Krediten	0						
finanziert durch Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen	8.900	1.396	4.377	3.127			
a) von der Gemeinde	8.504	1.000	4.377	3.127			
b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter							
c) von sonstigen Dritten	396	396					
finanziert durch eine Entnahme aus dem Finanzmittelfonds	10	10	0	0	0	0	0
Finanzielle Auswirkungen auf den Haushalt der Gemeinde (Entstehung/Wegfall/Erhöhung/Verminderung)							
Zuschuss		-1.000	-4.377	-3.127	0	0	0
Verlustausgleich							
Leistungsvergütung							
Ausschüttung							

Oase Güstrow GmbH
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2020
Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen

Veranschlagung	in Höhe von	bisher in Anspruch genommen	davon zahlungswirksam im Wirtschaftsjahr				
			2020 (Planjahr)	2021 (1. Folgejahr)	2022 (2. Folgejahr)	2023 (3. Folgejahr)	ab 2024 (Folgejahre)
im Wirtschaftsplan 2016	0	0	0	0	0	0	0
im Wirtschaftsplan 2017	0	0	0	0	0	0	0
im Wirtschaftsplan 2018	0	0	0	0	0	0	0
im Wirtschaftsplan 2019	0	0	0	0	0	0	0
im Planjahr 2020	0			0	0	0	0
Summe	0	0	0	0	0	0	0
davon finanziert durch Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten			0	0	0	0	0

Oase Güstrow GmbH
Jahresabschluss zum 31.12.2018
Bilanz

Aktivseite	31.12.2018	31.12.2017
A. Anlagevermögen		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände		
1. selbst geschaffene gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte	1	2
2. entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	1	2
3. Geschäfts- oder Firmenwert		
4. geleistete Anzahlungen		
II. Sachanlagen	3.939	3.971
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	3.430	3.704
2. technische Anlagen und Maschinen	23	39
3. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	48	29
4. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	438	199
III. Finanzanlagen	1	1
1. Beteiligungen	1	1
2. Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		
3. Wertpapiere des Anlagevermögens		
4. sonstige Ausleihungen		
	3.941	3.974
B. Umlaufvermögen		
I. Vorräte		
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	3	3
2. unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	3	3
3. fertige Erzeugnisse und Waren		
4. geleistete Anzahlungen		
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	156	68
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	10	10
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr		
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen, Gesellschafter	126	20
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr		
3. Forderungen gegen die Gemeinde		
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr		
4. sonstige Vermögensgegenstände	20	38
III. Wertpapiere	0	0
IV. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	264	109
	423	180
C. Rechnungsabgrenzungsposten	6	3
D. Aktive latente Steuern		
E. Aktiver Unterschiedsbetrag aus der Vermögensverrechnung		
	4.370	4.157

Oase Güstrow GmbH
Jahresabschluss zum 31.12.2018
Bilanz

Passivseite	31.12.2018	31.12.2017
A. Eigenkapital		
I. Stammkapital	51	51
II. Kapitalrücklage	3.589	3.089
III. Gewinnrücklage	0	0
IV. Gewinnvortrag/Verlustvortrag	0	0
V. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	0	0
	3.640	3.140
B. Sonderposten		
I. Ertragszuschüsse	0	0
II. zum Anlagevermögen		
1. Baukostenzuschüsse, Kostenerstattungen, Beiträge u. a.		
2. Investitionszuschüsse		
	0	0
C. Rückstellungen		
1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen		
2. Steuerrückstellungen		
3. sonstige Rückstellungen	78	62
	78	62
D. Verbindlichkeiten		
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten		
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr		
2. erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	224	196
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr		
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	36	37
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr		
4. Verbindlichkeiten aus der Annahme gezogener Wechsel und der Ausstellung eigener Wechsel		
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr		
5. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen, Gesellschafter	53	54
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr		
6. Verbindlichkeiten gegenüber der Gemeinde		
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr		
7. sonstige Verbindlichkeiten	7	7
davon aus Steuern	7	7
davon im Rahmen der sozialen Sicherheit		
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr		
	320	294
E. Rechnungsabgrenzungsposten	332	661
F. Passive latente Steuern		
	4.370	4.157

Oase Güstrow GmbH
Jahresabschluss zum 31.12.2018
Gewinn- und Verlustrechnung

		2018	2017
1	Umsatzerlöse	1.158	1.250
2	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an unfertigen Erzeugnissen		
3	andere aktivierte Eigenleistungen		
4	sonstige betriebliche Erträge	370	336
5	Materialaufwand	-554	-566
	a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	-119	-134
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	-435	-432
6	Personalaufwand	-966	-900
	a) Löhne und Gehälter	-786	-734
	b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung - davon für Altersversorgung	-180	-166
7	Abschreibungen	-306	-307
	a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen - davon außerplanmäßig	-306	-307
	b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die im Unternehmen üblichen Abschreibungen überschreiten - davon außerplanmäßig		
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten nach § 33 Absatz 4 bis 6 EigVO M-V		
9	sonstige betriebliche Aufwendungen	-529	-520
10	Erträge aus Beteiligungen		
11	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens		
12	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		
13	Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens		
14	Zinsen und ähnliche Aufwendungen		
15	Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinnabführungs- und Teilgewinnabführungsverträgen	839	719
16	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		
17	Ergebnis nach Steuern		
18	sonstige Steuern	-12	-12
19	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	0	0

Oase Güstrow GmbH
Jahresabschluss zum 31.12.2018
Finanzrechnung

	2018	2017
1 Periodenergebnis	0	0
2 Abschreibungen (+) / Zuschreibungen (-) auf Gegenstände des Anlagevermögens	306	307
3 Zunahme (+) / Abnahme (-) der Rückstellungen	0	8
4 Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen (+) / Erträge (-)	-330	-330
5 Zunahme (-) / Abnahme (+) der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-60	147
6 Zunahme (+) / Abnahme (-) der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	11	42
7 Gewinn (-) / Verlust (+) aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	0	0
8 Zinsaufwendungen (+) / Zinserträge (-)	0	0
9 Sonstige Beteiligungserträge (-)	0	0
10 Aufwendungen (+) / Erträge (-) aus außerordentlichen Posten	0	0
11 Ertragsteueraufwand (+) / -ertrag (-)	0	0
12 Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)	0	0
13 Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)	0	0
14 Ertragsteuerzahlungen (-/+)	0	0
15 Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit	-73	174
16 Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens (+)	0	0
17 Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen (-)	0	0
18 Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens (+)	0	0
19 Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen (-)	-272	-208
20 Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens (+)	0	0
21 Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen (-)	0	0
22 Einzahlungen aufgr. v. Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition (+)	0	0
23 Auszahlungen aufgr. v. Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition (-)	0	0
24 Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)	0	0
25 Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)	0	0
26 Erhaltene Zinsen (+)	0	0
27 Erhaltene Dividenden (+)	0	0
28 Cashflow aus der Investitionstätigkeit	-272	-208
29 Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen (+)	0	0
30 Auszahlungen aus Eigenkapitalherabsetzungen (-)	0	0
31 Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von (Finanz-) Krediten (+)	0	0
- davon für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0
- davon zur Umschuldung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0
32 Auszahlungen aus der Tilgung von Anleihen und (Finanz-) Krediten (-)	0	0
- davon für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0
- davon zur Umschuldung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0
33 Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen (+)	0	0
a) von der Gemeinde	500	0
b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter	0	0
c) von sonstigen Dritten	0	0
34 Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)	0	0
35 Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)	0	0
36 Gezahlte Zinsen (-)	0	0
37 Gezahlte Dividenden (-)	0	0
38 Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit	500	0
39 Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds	155	-34
40 Wechselkurs- und bewertungsbedingte Änderungen des Finanzmittelfonds (+/-)	0	0
41 Finanzmittelfonds am Anfang der Periode (+)	109	143
42 Finanzmittelfonds am Ende der Periode	264	109
Zusammensetzung des Finanzmittelfonds		
Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente	264	109
jederzeit fällige Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten sowie andere kurzfristige Kreditaufnahmen, die zur Disposition der liquiden Mittel gehören		

Oase Güstrow GmbH
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2020
Anlagenübersicht

	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen					Restbuchwerte		
	Stand am 31.12.2017	Zuänge im Jahr 2018	Abgänge im Jahr 2018	Umbuchun- gen im Jahr 2018	Stand am 31.12.2018	kumulierter Stand am 31.12.2017	Zuschreibun- gen im Jahr 2018	Abschreibun- gen im Jahr 2018	Umbuchun- gen im Jahr 2018	kumuliert auf Abgänge bis 31.12.2018	außerplan- mäßig bis 31.12.2018	Stand am 31.12.2017	Stand am 31.12.2018
Immaterielle Vermögensgegenstände	15	0	0	0	15	12	0	2	0	0	0	3	1
selbst geschaffene gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte													
entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	15	0	0	0	15	12	0	2	0	0	0	3	1
Geschäfts- oder Firmenwert geleistete Anzahlungen													
Sachanlagen	9.730	273	21	0	9.982	5.760	0	304	0	21	0	3.970	3.939
Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	7.817	0	0	0	7.817	4.113	0	274	0	0	0	3.703	3.430
technische Anlagen und Maschinen	1.365	0	0	0	1.365	1.327	0	15	0	0	0	39	23
andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	349	34	21	0	362	320	0	15	0	21	0	29	48
geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	199	239	0	0	438	0	0	0	0	0	0	199	438
Finanzanlagen	1	0	0	0	1	0	0	0	0	0	0	1	1
Beteiligungen	1	0	0	0	1	0	0	0	0	0	0	1	1
Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Wertpapiere des Anlagevermögens	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
sonstige Ausleihungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Summe	9.746	273	21	0	9.998	5.772	0	306	0	21	0	3.974	3.941

Oase Güstrow GmbH
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2020
Forderungsübersicht

	Bilanzwert am		Wertberichtigungen
	31.12.2018	31.12.2017	
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	10	10	
davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr	10	10	
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr bis zu fünf Jahren			
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren			
Forderungen gegen verbundene Unternehmen, Gesellschafter	126	20	
davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr	126	20	
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr bis zu fünf Jahren			
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren			
Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis			
davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr			
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr bis zu fünf Jahren			
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren			
Forderungen gegen die Gemeinde			
davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr			
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr bis zu fünf Jahren			
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren			
sonstige Vermögensgegenstände	20	38	
davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr	20	38	
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr bis zu fünf Jahren			
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren			
Summe	156	68	

Oase Güstrow GmbH
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2020
Verbindlichkeitenübersicht

	Bilanzwert am		Sicherung durch Pfandrechte o. ä.	
	31.12.2018	31.12.2017	Höhe	Art/Form
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten				
davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr				
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr bis zu fünf Jahren				
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren				
erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	224	196		
davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr	224	196		
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr bis zu fünf Jahren				
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren				
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	36	37		
davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr	36	37		
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr bis zu fünf Jahren				
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren				
Verbindlichkeiten aus der Annahme gezogener Wechsel und der Ausstellung eigener Wechsel				
davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr				
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr bis zu fünf Jahren				
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren				
Verbindlichkeiten gegen verbundene Unternehmen, Gesellschafter	53	54		
davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr	53	54		
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr bis zu fünf Jahren				
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren				
Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht				
davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr				
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr bis zu fünf Jahren				
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren				
Verbindlichkeiten gegenüber der Gemeinde				
davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr				
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr bis zu fünf Jahren				
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren				
sonstige Verbindlichkeiten	7	7		
davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr	7	7		
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr bis zu fünf Jahren				
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren				
Summe	320	294		